

**【表紙】**

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成26年3月14日

【発行者名】 ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 関崎 司

【本店の所在の場所】 東京都千代田区永田町二丁目11番1号 山王パークタワー

【事務連絡者氏名】 出仙 学恭

【電話番号】 03(5156)5000

【届出の対象とした募集内国投資信託  
受益証券に係るファンドの名称】 DWS ロシア株式ファンド

【届出の対象とした募集内国投資信託  
受益証券の金額】 1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書の提出に伴い、平成25年9月17日付をもって提出した有価証券届出書の関係情報を新たな情報により訂正するため、また、記載事項の一部訂正を行うため本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

## 第一部【証券情報】

### (5)【申込手数料】

<訂正前>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

<訂正後>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%<sup>\*</sup>（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

\* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

### (6)【申込単位】

<訂正前>

（前略）

申込単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

<訂正後>

（前略）

申込単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

#### (3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（前略）

委託会社の概況

a . 資本金の額（2013年7月末現在）

（中略）

c . 大株主の状況（2013年7月末現在）

（以下略）

<訂正後>

（前略）

## 委託会社の概況

a. 資本金の額（2014年1月末現在）

（中略）

c. 大株主の状況（2014年1月末現在）

（以下略）

## 3【投資リスク】

&lt;訂正前&gt;

(1) 当ファンドの主なリスク及び留意点

（中略）

その他の留意点

・ロシア株式への直接投資にあたっては、現地の法制度の制約により、証券の保管が日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（株式会社りそな銀行（受託会社）の再信託受託会社）名義による混蔵保管となります。また、石油等の資源株については、外国人保有株数制限が課されております。当ファンド単独では上限を超過していない場合でも、当該制限を受けることがあります。（2013年7月末現在）

（以下略）

&lt;訂正後&gt;

(1) 当ファンドの主なリスク及び留意点

（中略）

その他の留意点

・ロシア株式への直接投資にあたっては、現地の法制度の制約により、証券の保管が日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（株式会社りそな銀行（受託会社）の再信託受託会社）名義による混蔵保管となります。また、石油等の資源株については、外国人保有株数制限が課されております。当ファンド単独では上限を超過していない場合でも、当該制限を受けることがあります。（2014年1月末現在）

（以下略）

## 4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

&lt;訂正前&gt;

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の下記照会先にお問合せ下さい。

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社

・ホームページアドレス <http://www.damj.co.jp/>

・フリーダイヤル 0120-442-785（受付時間：営業日の午前9時から午後5時まで）

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

&lt;訂正後&gt;

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%<sup>\*</sup>（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

\* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

(3)【信託報酬等】

&lt;訂正前&gt;

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.974%（税抜1.88%）を乗じて得た額とし、その配分は以下の通りとします。

（年率）

委託会社	販売会社	受託会社	合計
0.945% （税抜0.90%）	0.945% （税抜0.90%）	0.084% （税抜0.08%）	1.974% （税抜1.88%）

（注）委託会社及び受託会社の報酬は、ファンドから支払われます。信託報酬の販売会社への配分は、販売会社が行うファンドの募集の取扱い等に関する業務に対する代行手数料であり、ファンドから委託会社に支払われた後、委託会社より販売会社に対して支払われます。

（以下略）

&lt;訂正後&gt;

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.974%<sup>\*</sup>（税抜1.88%）を乗じて得た額とし、その配分は以下の通りとします。

（年率、税抜）

委託会社	販売会社	受託会社
0.90%	0.90%	0.08%

（注）委託会社及び受託会社の報酬は、ファンドから支払われます。信託報酬の販売会社への配分は、販売会社が行うファンドの募集の取扱い等に関する業務に対する代行手数料であり、ファンドから委託会社に支払われた後、委託会社より販売会社に対して支払われます。

\* 消費税率が8%になった場合は、年率2.0304%となります。

（以下略）

## (5)【課税上の取扱い】

&lt;訂正前&gt;

（前略）

課税の取扱いについて

以下の内容は平成25年7月末現在の税法に基づくものであり、税法が改正された場合等には内容が変更されることがあります。

### a. 個人の受益者に対する課税

収益分配金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、原則として10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）<sup>1</sup>の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行い、総合課税または申告分離課税を選択することもできます。

一部解約金、償還金の取扱い

一部解約時及び償還時の差益については譲渡所得となり、原則として10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）<sup>1</sup>の税率による申告分離課税が適用されます。なお、特定口座において「源泉徴収あり」を選択した場合には、10.147%（所得税7.147%及び地方税3%）<sup>1</sup>の税率による源泉徴収が行われます。

（中略）

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。（平成26年1月1日以降）

（中略）

### b. 法人の受益者に対する課税

収益分配金、一部解約金、償還金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、7.147%（所得税のみ）<sup>2</sup>の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。なお、地方税の源泉徴収はありません。

（中略）

- 1 税率は、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）となる予定です。
- 2 税率は、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは15.315%（所得税のみ）となる予定です。

- (注1) 上記のほか、販売会社によっては、受益権を買い取る場合があります。買取請求時の課税の取扱いについて、詳しくは、販売会社にお問合せ下さい。
- (注2) 課税上の取扱いの詳細については、税務専門家または税務署にご確認下さい。

<訂正後>

(前略)

課税の取扱いについて

以下の内容は平成26年1月末現在の税法に基づくものであり、税法が改正された場合等には内容が変更されることがあります。

a. 個人の受益者に対する課税

収益分配金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、原則として20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行い、総合課税または申告分離課税を選択することもできます。

一部解約金、償還金の取扱い

一部解約時及び償還時の差益については譲渡所得となり、原則として20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。なお、特定口座において「源泉徴収あり」を選択した場合には、20.315%（所得税15.315%及び地方税5%）の税率による源泉徴収が行われます。

(中略)

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

(中略)

b. 法人の受益者に対する課税

収益分配金、一部解約金、償還金の取扱い

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金並びに一部解約時及び償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。なお、地方税の源泉徴収はありません。

(中略)

(注1) 上記のほか、販売会社によっては、受益権を買い取る場合があります。買取請求時の課税の取扱いについて、詳しくは、販売会社にお問合せ下さい。

(注2) 課税上の取扱いの詳細については、税務専門家または税務署にご確認下さい。

## 5【運用状況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

### (1)【投資状況】

「DWS ロシア株式ファンド」

(平成25年12月30日現在)

資産の種類	地域別(国名)	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	2,012,870,088	100.08
コール・ローン・その他の資産 (負債控除後)	-	1,600,393	0.08
合計(純資産総額)	-	2,011,269,695	100.00

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(参考情報)

「DWS ロシア株式マザーファンド」

(平成25年12月30日現在)

資産の種類	地域別(国名)	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	オランダ	31,959,517	1.59
	キプロス	105,221,376	5.23
	ロシア	1,820,048,974	90.42
	ケイマン	8,379,137	0.42
	マン島	706,105	0.04
	小計	1,966,315,109	97.69
コール・ローン・その他の資産 (負債控除後)	-	46,537,345	2.31
合計(純資産総額)	-	2,012,852,454	100.00

(注) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### (2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

「DWS ロシア株式ファンド」

<評価額(全銘柄)>

(平成25年12月30日現在)

国/地域	種類	銘柄名	数量(口)	簿価単価 評価単価 (円)	簿価金額 評価金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託 受益証券	DWS ロシア株式 マザーファンド	2,671,005,956	0.7128	1,903,893,046	100.08
				0.7536	2,012,870,088	

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

<種類別投資比率>

(平成25年12月30日現在)

種類	国内/外国	投資比率(%)
親投資信託受益証券	国内	100.08

合計	-	100.08
----	---	--------

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類別の評価金額の比率をいいます。

(参考情報)

「DWS ロシア株式マザーファンド」

< 評価額(上位30銘柄) >

(平成25年12月30日現在)

国/ 地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価単価 評価単価 (円)	簿価金額 評価金額 (円)	投資 比率 (%)
ロシア	株式	SBERBANK-SPONSORED ADR	銀行	145,000	1,248.00 1,305.78	180,961,311 189,338,404	9.41
ロシア	株式	MAGNIT	食品・生活必需品 小売り	5,700	23,628.43 29,560.56	134,682,096 168,495,232	8.37
ロシア	株式	LUKOIL-SPON ADR	エネルギー	24,000	6,487.80 6,519.42	155,707,401 156,466,209	7.77
ロシア	株式	AOO GAZPROM SPON ADR	エネルギー	155,000	720.86 896.86	111,734,478 139,014,679	6.91
ロシア	株式	MMC NORILSK NICKEL JSC-ADR	素材	57,000	1,494.43 1,761.06	85,182,521 100,380,813	4.99
ロシア	株式	SURGUTNEFTEGAS-PFD- CLS	エネルギー	1,100,000	65.34 83.87	71,875,980 92,267,891	4.58
ロシア	株式	SISTEMA JSFC	電気通信サービ ス	600,000	88.52 145.61	53,116,560 87,370,417	4.34
ロシア	株式	NOVATEK OAO-SPONS GDR REG S	エネルギー	6,000	11,936.47 14,248.72	71,618,828 85,492,368	4.25
ロシア	株式	SEVERSTAL-GDR REG S	素材	80,000	815.18 1,022.28	65,214,834 81,782,640	4.06
ロシア	株式	VTB BANK OJSC-GDR- REG S	銀行	230,000	301.41 309.00	69,325,542 71,070,800	3.53
ロシア	株式	TRANSNEFT-PFD-CLS	エネルギー	250	242,876.52 277,099.93	60,719,131 69,274,983	3.44
ロシア	株式	ROSTELECOM-PFD \$US	電気通信サービ ス	265,848	231.85 237.66	61,638,985 63,182,761	3.14
ロシア	株式	MOSCOW EXCHANGE MICEX-RTS	各種金融	300,000	214.08 207.90	64,226,139 62,370,855	3.10
ロシア	株式	LSR GROUP OJSC-GDR REGS	不動産	135,000	420.50 437.36	56,768,323 59,044,747	2.93
キプロス	株式	TCS GROUP HOLDING - REG S W/I	銀行	35,000	1,823.24 1,580.85	63,813,645 55,329,750	2.75
ロシア	株式	RUSHYDRO-SP ADR REG S	公益事業	300,000	158.77 181.90	47,632,275 54,570,942	2.71
キプロス	株式	GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	運輸	30,000	1,455.04 1,663.05	43,651,406 49,891,626	2.48
ロシア	株式	TATNEFT-SPONSORED ADR	エネルギー	12,037	3,487.35 4,005.87	41,977,293 48,218,704	2.40
ロシア	株式	MOBILE TELESYSTEMS- \$	電気通信サービ ス	45,000	837.85 1,055.01	37,703,272 47,475,771	2.36
ロシア	株式	URALKALI-SPON GDR- REG S	素材	15,000	2,694.82 2,803.37	40,422,334 42,050,610	2.09
ロシア	株式	PIK GROUP	耐久消費財・ア パレル	160,000	205.96 227.44	32,954,707 36,390,745	1.81
ロシア	株式	TMK-GDR REG S	エネルギー	25,000	1,243.54 1,211.98	31,088,600 30,299,625	1.51
ロシア	株式	LSR GROUP	不動産	15,000	1,768.48 1,962.83	26,527,295 29,442,540	1.46
ロシア	株式	BANK ST PETERSBURG	銀行	206,019	147.67 134.58	30,423,000 27,726,660	1.38
ロシア	株式	MEGAFON-GDR	電気通信サービ ス	7,500	3,355.61 3,501.05	25,167,132 26,257,918	1.30
オランダ	株式	X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	食品・生活必需品 小売り	12,000	1,751.28 1,728.39	21,015,479 20,740,752	1.03
ロシア	株式	SIBIRSKIY CEMENT- BRD	素材	15,000	1,312.10 1,370.07	19,681,582 20,551,050	1.02

ロシア	株式	E.ON RUSSIA JSC	公益事業	2,500,000	8.17 7.54	20,430,902 18,864,810	0.94
ロシア	株式	INTER RAO JSC	公益事業	400,000,000	0.00 0.03	0 12,646,800	0.63
オランダ	株式	YANDEX NV-A	ソフトウェア・サービス	2,500	3,297.65 4,487.50	8,244,132 11,218,765	0.56

(注) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

< 種類別及び業種別投資比率 >

(平成25年12月30日現在)

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	31.30
		素材	12.16
		運輸	2.48
		耐久消費財・アパレル	1.81
		食品・生活必需品小売り	9.40
		銀行	17.06
		各種金融	3.10
		不動産	4.40
		ソフトウェア・サービス	0.56
		電気通信サービス	11.14
		公益事業	4.28
			小計
合計			97.69

(注) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該種類別及び業種別の評価金額の比率をいいます。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

計算期間末 または各月末	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1期計算期間末(平成20年12月15日)	1,488	1,488	0.2456	0.2456
第2期計算期間末(平成21年6月15日)	3,148	3,148	0.4356	0.4356
第3期計算期間末(平成21年12月15日)	3,881	3,881	0.5155	0.5155
第4期計算期間末(平成22年6月15日)	4,003	4,003	0.5419	0.5419
第5期計算期間末(平成22年12月15日)	3,911	3,911	0.6345	0.6345
第6期計算期間末(平成23年6月15日)	3,631	3,631	0.6679	0.6679
第7期計算期間末(平成23年12月15日)	2,154	2,154	0.4451	0.4451
第8期計算期間末(平成24年6月15日)	2,042	2,042	0.4350	0.4350
第9期計算期間末(平成24年12月17日)	2,231	2,231	0.5238	0.5238
第10期計算期間末(平成25年6月17日)	1,883	1,883	0.5187	0.5187
第11期計算期間末(平成25年12月16日)	2,028	2,028	0.6413	0.6413



平成24年12月末	2,330	-	0.5475	-
平成25年 1月末	2,511	-	0.6139	-
平成25年 2月末	2,330	-	0.5908	-
平成25年 3月末	2,166	-	0.5659	-
平成25年 4月末	2,075	-	0.5633	-
平成25年 5月末	2,083	-	0.5708	-
平成25年 6月末	1,930	-	0.5346	-
平成25年 7月末	2,003	-	0.5647	-
平成25年 8月末	1,985	-	0.5597	-
平成25年 9月末	2,067	-	0.6065	-
平成25年10月末	2,124	-	0.6349	-
平成25年11月末	2,027	-	0.6320	-
平成25年12月末	2,011	-	0.6789	-

（注）純資産総額は、百万円未満切捨て。

#### 【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第 1期計算期間(平成20年 6月16日～平成20年12月15日)	0.0000
第 2期計算期間(平成20年12月16日～平成21年 6月15日)	0.0000
第 3期計算期間(平成21年 6月16日～平成21年12月15日)	0.0000
第 4期計算期間(平成21年12月16日～平成22年 6月15日)	0.0000
第 5期計算期間(平成22年 6月16日～平成22年12月15日)	0.0000
第 6期計算期間(平成22年12月16日～平成23年 6月15日)	0.0000
第 7期計算期間(平成23年 6月16日～平成23年12月15日)	0.0000
第 8期計算期間(平成23年12月16日～平成24年 6月15日)	0.0000
第 9期計算期間(平成24年 6月16日～平成24年12月17日)	0.0000
第10期計算期間(平成24年12月18日～平成25年 6月17日)	0.0000
第11期計算期間(平成25年 6月18日～平成25年12月16日)	0.0000

#### 【収益率の推移】

	収益率(%)
第 1期計算期間(平成20年 6月16日～平成20年12月15日)	75.4
第 2期計算期間(平成20年12月16日～平成21年 6月15日)	77.4
第 3期計算期間(平成21年 6月16日～平成21年12月15日)	18.3
第 4期計算期間(平成21年12月16日～平成22年 6月15日)	5.1
第 5期計算期間(平成22年 6月16日～平成22年12月15日)	17.1
第 6期計算期間(平成22年12月16日～平成23年 6月15日)	5.3
第 7期計算期間(平成23年 6月16日～平成23年12月15日)	33.4
第 8期計算期間(平成23年12月16日～平成24年 6月15日)	2.3
第 9期計算期間(平成24年 6月16日～平成24年12月17日)	20.4
第10期計算期間(平成24年12月18日～平成25年 6月17日)	1.0
第11期計算期間(平成25年 6月18日～平成25年12月16日)	23.6

（注）収益率は、小数第2位を四捨五入しております。

(参考情報)

基準日：2013年12月30日

## 基準価額・純資産の推移



※1 基準価額の推移は、信託報酬控除後の価額を表示しております。

※2 分配金込基準価額の推移は、分配金（税引前）を再投資したものと計算しております。

## 分配の推移

1万口当たり、税引前	
2013年12月	0円
2013年6月	0円
2012年12月	0円
2012年6月	0円
2011年12月	0円
設定来累計	0円

## 主要な資産の状況

マザーファンドにおける組入上位10銘柄

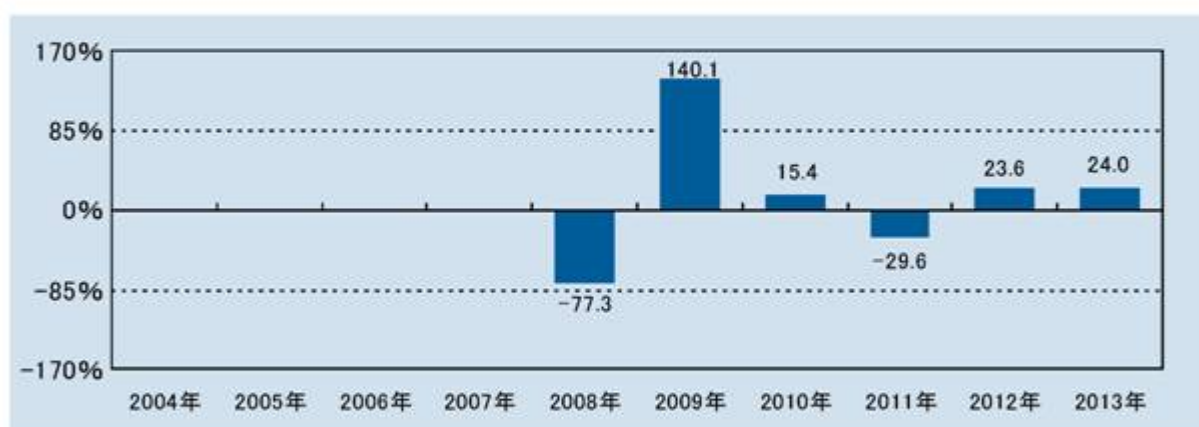
	銘柄	業種	比率(%)
1	ズベルバンク(ADR)	金融	9.4
2	マグニト	生活必需品	8.4
3	ルクオイル(ADR)	エネルギー	7.8
4	ガズプロム(ADR)	エネルギー	6.9
5	ノリルスクニッケル(ADR)	素材	5.0
6	スルグトネフテガス	エネルギー	4.6
7	JSFCシステム	電気通信サービス	4.3
8	ノバテック(GDR)	エネルギー	4.2
9	セヴェルスターリ(GDR)	素材	4.1
10	VTB銀行(GDR)	金融	3.5

マザーファンドにおける業種別構成比（上位5業種）

業種	比率(%)
エネルギー	31.3
金融	24.6
素材	12.2
電気通信サービス	11.1
生活必需品	9.4

※ 比率はマザーファンドにおける組入比率です。

## 年間収益率の推移



※1 年間収益率の推移は、分配金（税引前）を再投資したものと計算しております。

※2 2008年は設定日（6月16日）から年末までの騰落率を表示しております。

※3 当ファンドにベンチマークはありません。

(注1) 上記は過去の実績であり、将来の運用成果等を保証もしくは示唆するものではありません。

(注2) 最新の運用実績は、委託会社のホームページで開示されております。

**(4)【設定及び解約の実績】**

下記期間中の設定及び解約の実績は次の通りです。

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1期計算期間(平成20年6月16日～平成20年12月15日)	7,228,155,503	1,167,586,368
第2期計算期間(平成20年12月16日～平成21年6月15日)	1,458,282,635	291,675,298
第3期計算期間(平成21年6月16日～平成21年12月15日)	1,879,246,431	1,577,823,795
第4期計算期間(平成21年12月16日～平成22年6月15日)	1,349,119,188	1,489,639,328
第5期計算期間(平成22年6月16日～平成22年12月15日)	251,961,392	1,474,555,674
第6期計算期間(平成22年12月16日～平成23年6月15日)	970,714,663	1,698,701,634
第7期計算期間(平成23年6月16日～平成23年12月15日)	219,323,532	816,581,631
第8期計算期間(平成23年12月16日～平成24年6月15日)	472,555,426	616,946,456
第9期計算期間(平成24年6月16日～平成24年12月17日)	188,686,915	625,396,086
第10期計算期間(平成24年12月18日～平成25年6月17日)	362,054,763	990,308,054
第11期計算期間(平成25年6月18日～平成25年12月16日)	230,361,811	698,831,547

(注) 設定数量には、当初設定数量を含みます。

**第2【管理及び運営】****1【申込（販売）手続等】**

<訂正前>

(前略)

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。申込単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

(中略)

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

(以下略)

<訂正後>

(前略)

申込単位は、販売会社が定める単位とします。ただし、収益分配金を再投資する場合は1口単位とします。申込単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

(中略)

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に3.675%<sup>\*</sup>（税抜3.5%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

収益分配金を再投資する場合の申込手数料は無手数料とします。

\* 消費税率が8%になった場合は、3.78%となります。

(以下略)

**2【換金（解約）手続等】**

<訂正前>

(前略)

解約単位は、販売会社が定める単位とします。解約単位の詳細については、販売会社または委託会社の後記照会先にお問合せ下さい。

(以下略)

< 訂正後 >

（前略）

解約単位は、販売会社が定める単位とします。解約単位の詳細については、販売会社にお問合せ下さい。

（以下略）

### 第3【ファンドの経理状況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヶ月であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第11期計算期間（平成25年6月18日から平成25年12月16日まで）の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## DWS ロシア株式ファンド

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第10期計算期間 (平成25年6月17日現在)	第11期計算期間 (平成25年12月16日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,066,410	13,574
親投資信託受益証券	1,889,537,961	2,046,450,716
未収入金	22,421,928	23,307,448
流動資産合計	1,913,026,299	2,069,771,738
資産合計	1,913,026,299	2,069,771,738
負債の部		
流動負債		
未払解約金	6,091,775	20,546,548
未払受託者報酬	951,315	856,964
未払委託者報酬	21,404,565	19,281,654
その他未払費用	1,132,458	1,020,141
流動負債合計	29,580,113	41,705,307
負債合計	29,580,113	41,705,307
純資産の部		
元本等		
元本	3,630,886,124	3,162,416,388
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,747,439,938	1,134,349,957
（分配準備積立金）	61,689,662	79,042,113
元本等合計	1,883,446,186	2,028,066,431
純資産合計	1,883,446,186	2,028,066,431
負債純資産合計	1,913,026,299	2,069,771,738

## (2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第10期計算期間 (自 平成24年12月18日 至 平成25年 6月17日)	第11期計算期間 (自 平成25年 6月18日 至 平成25年12月16日)
営業収益		
受取利息	297	15
有価証券売買等損益	45,796,541	448,012,837
営業収益合計	45,796,838	448,012,852
営業費用		
受託者報酬	951,315	856,964
委託者報酬	21,404,565	19,281,654
その他費用	1,132,458	1,020,141
営業費用合計	23,488,338	21,158,759
営業利益	22,308,500	426,854,093
経常利益	22,308,500	426,854,093
当期純利益	22,308,500	426,854,093
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	59,596,682	57,059,343
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	2,028,111,633	1,747,439,938
剰余金増加額又は欠損金減少額	469,922,274	335,117,400
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	469,922,274	335,117,400
剰余金減少額又は欠損金増加額	151,962,397	91,822,169
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	151,962,397	91,822,169
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,747,439,938	1,134,349,957

## (3)【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日の取扱い 平成25年12月15日が休日のため、信託約款の規定により、当計算期間末日を平成25年12月16日としております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第10期計算期間 (平成25年6月17日現在)	第11期計算期間 (平成25年12月16日現在)
1. 受益権の総数	3,630,886,124口	3,162,416,388口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	1,747,439,938円	1,134,349,957円
3. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.5187円 (5,187円)	0.6413円 (6,413円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第10期計算期間 (自 平成24年12月18日 至 平成25年 6月17日)	第11期計算期間 (自 平成25年 6月18日 至 平成25年12月16日)
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	純資産総額に対して年率0.3%以内の額	同左
2. 分配金の計算方法	計算期間末における費用控除後の配当等収益(4,559,407円)、収益調整金(25,703,514円)、分配準備積立金(57,130,255円)より分配対象収益は87,393,176円(1万口当たり240円)ですが、今期は分配を行っておりません。	計算期間末における費用控除後の配当等収益(28,501,321円)、収益調整金(26,199,624円)、分配準備積立金(50,540,792円)より分配対象収益は105,241,737円(1万口当たり332円)ですが、今期は分配を行っておりません。

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

項目	第10期計算期間 (自 平成24年12月18日 至 平成25年 6月17日)	第11期計算期間 (自 平成25年 6月18日 至 平成25年12月16日)
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンド及び主要投資対象である親投資信託が保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細は貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等)、流動性リスク、信用リスク等があります。	同左



3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では2つの検証機能を有しています。1つは運用評価会議で、ここではパフォーマンス分析及び定量的リスク分析が行われます。もう1つはインベストメント・コントロール・コミッティーで、ここでは運用部、業務部、コンプライアンス統括部から市場リスク、流動性リスク、信用リスク、運用ガイドライン・法令等遵守状況など様々なリスク管理状況が報告され、検証が行われます。このコミッティーで議論された内容は、取締役会から一部権限を委譲されたエグゼクティブ・コミッティーに報告され、委託会社として必要な対策を指示する体制がとられています。運用部ではこうしたリスク管理の結果も考慮し、次の投資戦略を決定し、日々の運用業務を行っております。	同左
-------------------	---	----

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第10期計算期間 (平成25年6月17日現在)	第11期計算期間 (平成25年12月16日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2)売買目的有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2)売買目的有価証券 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

## 計算期間の損益に含まれた評価差額(円)

種類	第10期計算期間 (平成25年6月17日現在)	第11期計算期間 (平成25年12月16日現在)
親投資信託受益証券	2,640,865	392,178,966
合計	2,640,865	392,178,966

## (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

項目	第10期計算期間 (平成25年6月17日現在) 金額(円)	第11期計算期間 (平成25年12月16日現在) 金額(円)
元本の推移		
期首元本額	4,259,139,415	3,630,886,124
期中追加設定元本額	362,054,763	230,361,811
期中一部解約元本額	990,308,054	698,831,547

## (4)【附属明細表】

有価証券明細表

(ア)株式

該当事項はありません。

(イ)株式以外の有価証券

種類	銘柄	口数	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	DWS ロシア株式マザーファンド	2,871,002,689	2,046,450,716	
合計		2,871,002,689	2,046,450,716	

信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考情報)

当ファンドは「DWS ロシア株式マザーファンド」の受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、当ファンドの計算期間末日における同親投資信託の状況は次の通りです。

「DWS ロシア株式マザーファンド」の状況

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

## (1)貸借対照表

区分	(平成25年6月17日現在)	(平成25年12月16日現在)
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	115,646,821	88,537,996
コール・ローン	11,201,899	18,773,166
株式	1,732,102,453	1,908,563,836
派生商品評価勘定	867,988	20,081
未収入金	33,016,271	53,751,189
未収配当金	21,954,008	333,040
未収利息	9	15
流動資産合計	1,914,789,449	2,069,979,323
資産合計	1,914,789,449	2,069,979,323
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	160,555
未払金	2,989,680	-
未払解約金	22,421,928	23,307,448
流動負債合計	25,411,608	23,468,003
負債合計	25,411,608	23,468,003
純資産の部		
元本等		
元本	3,301,079,598	2,871,002,689
剰余金		
剰余金又は欠損金( )	1,411,701,757	824,491,369
元本等合計	1,889,377,841	2,046,511,320
純資産合計	1,889,377,841	2,046,511,320
負債純資産合計	1,914,789,449	2,069,979,323

## (2)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1.有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式につきましては移動平均法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として、金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場(外貨建証券等の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場)で評価しております。 計算期間の末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>(2)金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、日本証券業協会の公社債店頭売買参考統計値、金融機関の提示する価額(ただし、売気配相場は使用しない)又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3)時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2.デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>為替予約の評価は、個別法に基づき、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物相場の仲値によって計算しております。ただし、為替予約のうち対顧客先物相場が発表されていない通貨については、対顧客相場の仲値によって計算しております。</p>
3.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

項目	(平成25年6月17日現在)	(平成25年12月16日現在)
1.受益権の総数	3,301,079,598口	2,871,002,689口
2.元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	1,411,701,757円	824,491,369円
3.1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.5724円 (5,724円)	0.7128円 (7,128円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

項目	(自 平成24年12月18日 至 平成25年 6月17日)	(自 平成25年 6月18日 至 平成25年12月16日)
1.金融商品に対する取組方針	<p>当親投資信託は証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。</p>	同左
2.金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当親投資信託が保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細は貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ市場リスク(価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等)、流動性リスク、信用リスク等があります。当親投資信託が行うデリバティブ取引については、外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクを回避し、安定的な利益の確保を図る目的で利用しております。</p>	同左

3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では2つの検証機能を有しています。1つは運用評価会議で、ここではパフォーマンス分析及び定量的リスク分析が行われます。もう1つはインベストメント・コントロール・コミティーで、ここでは運用部、業務部、コンプライアンス統括部から市場リスク、流動性リスク、信用リスク、委託先リスク、運用ガイドライン・法令等遵守状況など様々なリスク管理状況が報告され、検証が行われます。このコミティーで議論された内容は、取締役会から一部権限を委譲されたエグゼクティブ・コミティーに報告され、委託会社として必要な対策を指示する体制がとられています。運用部ではこうしたリスク管理の結果も考慮し、次の投資戦略を決定し、日々の運用委託先管理業務を行っております。	同左
-------------------	--	----

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成25年6月17日現在)	(平成25年12月16日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 (2)売買目的有価証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 (3)デリバティブ取引 (デリバティブ取引に関する注記)に記載しております。	(1)有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左 (2)売買目的有価証券 同左 (3)デリバティブ取引 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等はあくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

計算期間の損益に含まれた評価差額(円)

種類	(平成25年6月17日現在)	(平成25年12月16日現在)
株式	35,229,119	165,539,469
合計	35,229,119	165,539,469

(注)「計算期間」とは当親投資信託の計算期間の期首日から本書における開示対象ファンドの計算期間末日までの期間を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

区分	種類	(平成25年6月17日現在)			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	30,483,555	-	29,615,567	867,988
	合計	30,483,555	-	29,615,567	867,988

区分	種類	(平成25年12月16日現在)			
		契約額等(円)	うち1年超(円)	時価(円)	評価損益(円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 アメリカドル	48,134,814	-	48,275,288	140,474
	合計	48,134,814	-	48,275,288	140,474

## (注1)時価の算定方法

- 対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。  
為替予約の受渡日(以下「当該日」という。)の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。  
当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっております。  
・当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後2つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。  
・当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。
- 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客相場の仲値で評価しております。

(注2)デリバティブ取引にヘッジ会計は適用されていません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

項目	(平成25年6月17日現在)	(平成25年12月16日現在)
	金額(円)	金額(円)
1. 元本の推移		
期首元本額	3,924,818,953	3,301,079,598
期中追加設定元本額	127,316,211	150,136,960
期中一部解約元本額	751,055,566	580,213,869
期末元本額	3,301,079,598	2,871,002,689
2. 元本の内訳		
DWS ロシア株式ファンド	3,301,079,598	2,871,002,689

## (3) 附属明細表

## 有価証券明細表

## (ア) 株式

通貨	銘柄	数量	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカドル	EURASIA DRILLIN-GDR REGS	1,800	43.00	77,400.00	
	LUKOIL-SPON ADR	24,000	61.13	1,467,120.00	
	NOVATEK OAO-SPONS GDR REG S	6,000	134.70	808,200.00	
	OAO GAZPROM SPON ADR	155,000	8.09	1,253,950.00	
	SURGUTNEFTEGAS-PFD-CLS	1,300,000	0.73	961,870.00	
	TATNEFT-SPONSORED ADR	12,037	36.92	444,406.04	
	TMK-GDR REG S	25,000	11.05	276,250.00	
	TRANSNEFT-PFD-CLS	290	2,601.63	754,473.07	
	MMC NORILSK NICKEL JSC-ADR	62,000	15.51	961,620.00	
	SEVERSTAL-GDR REG S	80,000	9.10	728,000.00	
	SIBIRSKIY CEMENT-BRD	15,000	13.00	195,000.00	
	URALKALI-SPON GDR-REG S	20,000	25.42	508,400.00	
	MOSTOTREST-CLS	21,668	4.37	94,764.99	
	GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	30,000	15.40	462,000.00	
	PIK GROUP	145,000	1.94	282,663.00	
	MAGNIT	6,000	275.72	1,654,351.20	
	X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	10,000	16.20	162,000.00	
	BANK ST PETERSBURG	206,019	1.28	264,858.02	
	SBERBANK-SPONSORED ADR	130,000	12.03	1,563,900.00	
	TCS GROUP HOLDING -REG S W/I	40,000	14.65	586,000.00	
VTB BANK OJSC-GDR-REG S	230,000	2.77	639,170.00		

	MOSCOW EXCHANGE MICEX-RTS	270,000	1.94	523,881.00	
	LSR GROUP	15,000	17.27	259,152.00	
	LSR GROUP OJSC-GDR REGS	135,000	3.84	518,400.00	
	YANDEX NV-A	2,500	38.21	95,525.00	
	MEGAFON-GDR	7,500	34.00	255,000.00	
	MOBILE TELESYSTEMS-\$	45,000	9.71	437,269.50	
	ROSTELECOM-PFD \$US	265,848	2.24	595,712.19	
	SISTEMA JSFC	600,000	1.23	742,680.00	
	E.ON RUSSIA JSC	2,500,000	0.07	180,000.00	
	INTER RAO JSC	776,837,209	0.0003	233,051.16	
	RUSHYDRO-SP ADR REG S	300,000	1.65	495,900.00	
小計				18,482,967.17	
				(1,907,627,041)	
イギリスポンド 小計	EXILLON ENERGY PLC	2,448	2.27	5,569.20	
				5,569.20	
				(936,795)	
合計				1,908,563,836	
				(1,908,563,836)	

(注)1.通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

2.小計・合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

3.外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカドル	株式 32銘柄	93.2%	100.0%
イギリスポンド	株式 1銘柄	0.0%	0.0%

(イ)株式以外の有価証券

該当事項はありません。

信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

(2)注記表(デリバティブ取引に関する注記) 取引の時価等に関する事項に記載しております。

**2【ファンドの現況】****【純資産額計算書】**

「DWS ロシア株式ファンド」

(平成25年12月30日現在)

資産総額	2,019,804,408円
負債総額	8,534,713円
純資産総額( - )	2,011,269,695円
発行済数量	2,962,541,390口
1単位当たり純資産額( / )	0.6789円

(参考情報)

「DWS ロシア株式マザーファンド」

(平成25年12月30日現在)

資産総額	2,039,466,639円
負債総額	26,614,185円
純資産総額( - )	2,012,852,454円
発行済数量	2,671,005,956口
1単位当たり純資産額( / )	0.7536円

## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

<訂正前>

##### (1) 資本金等

資本金の額

3,078百万円（平成25年7月末現在）

発行する株式の総数

200,000株（平成25年7月末現在）

発行済株式総数

61,560株（平成25年7月末現在）

（以下略）

<訂正後>

##### (1) 資本金等

資本金の額

3,078百万円（平成26年1月末現在）

発行する株式の総数

200,000株（平成26年1月末現在）

発行済株式総数

61,560株（平成26年1月末現在）

（以下略）

#### 2【事業の内容及び営業の概況】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

投信法に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに金融商品取引法に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また金融商品取引法に定める投資助言業務を行っています。

平成26年1月末現在、委託会社の運用するファンドは105本、純資産総額は744,117百万円です（ただし、親投資信託を除きます。）。ファンドの種類別の本数及び純資産総額は下記の通りです。

種類			本数	純資産総額
公募	単位型	株式投資信託	1本	12,057百万円
	追加型	株式投資信託	84本	678,848百万円
私募	追加型	株式投資信託	20本	53,213百万円
合計			105本	744,117百万円



### 3【委託会社等の経理状況】

本項の末尾に以下の内容を追加します。

< 追加 >

#### 1. 中間財務諸表の作成方法について

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)第38条及び第57条の規定に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

中間財務諸表に記載している金額については、千円未満の端数を切り捨てにより記載しております。

#### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間(平成25年4月1日から平成25年9月30日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による中間監査を受けております。

## 中間財務諸表

## (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

		当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金		6,582,629
前払費用		15,294
未収委託者報酬		798,905
未収運用受託報酬		16,374
未収投資助言報酬		11,555
未収収益		1,121,050
立替金		31,486
繰延税金資産		619,055
為替予約		13,574
流動資産計		9,209,927
固定資産		
無形固定資産	1	1,954
投資その他の資産		
繰延税金資産		92,814
その他		28,067
固定資産計		122,835
資産合計		9,332,763
<b>負債の部</b>		
流動負債		
預り金		71,138
未払金		
未払手数料		403,314
その他未払金		51,527
未払費用		1,112,548
未払法人税等		707,521
未払消費税等	2	34,795
賞与引当金		239,439
事務所退去損失引当金		83,360
為替予約		94
流動負債計		2,703,740
固定負債		
長期未払費用		266,926
退職給付引当金		579,379
賞与引当金		136,459
固定負債計		982,765
負債合計		3,686,506
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金		3,078,000
資本剰余金		
資本準備金		1,830,000
資本剰余金計		1,830,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		738,202
利益剰余金計		738,202

株主資本計	5,646,202
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	54
評価・換算差額等合計	54
純資産合計	5,646,256
負債・純資産合計	9,332,763

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間	
	(自 平成25年4月1日	
	至 平成25年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬		4,058,468
運用受託報酬		42,513
投資助言報酬		21,399
その他営業収益		1,680,660
営業収益計		5,803,043
営業費用		
支払手数料		2,105,042
その他営業費用		624,889
営業費用計		2,729,932
一般管理費	1	1,833,065
営業利益		1,240,044
営業外収益		2,611
営業外費用	2	29,209
経常利益		1,213,446
特別損失	3	59,337
税引前中間純利益		1,154,108
法人税、住民税及び事業税		691,416
法人税等調整額		172,978
法人税等合計		518,438
中間純利益		635,670

## 重要な会計方針

	当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>その他有価証券 時価のあるもの</p> <p>当中間会計期間末の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	時価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>無形固定資産</p> <p>定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p>
4. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。但し、当中間会計期間末の計上額はありません。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) 事務所退去損失引当金</p> <p>不動産賃貸借契約に基づき使用する事務所等の一部退去に伴う資産除去費用に関連して負担する支払に備えるため、支払見込額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を翌期から費用処理することとしております。</p>
5. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建の金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6. その他中間財務諸表のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p>

## 注記事項

## (中間貸借対照表関係)

	当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
1 無形固定資産の減価償却累計額は次の通りであります。	
ソフトウェア	86,700千円
2 消費税等の取扱い	
仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の上、流動負債の「未払消費税等」として表示しております。	

## (中間損益計算書関係)

	当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
1 減価償却実施額	
無形固定資産	5,103千円

2 営業外費用の主要項目	
為替差損	10,755千円
事務処理損失	18,454千円
3 特別損失の主要項目	
事務所退去損失引当金繰入額	53,824千円
割増退職金	5,513千円

## (リース取引関係)

当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)			
リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。			
ファイナンス・リース取引（借主側）			
リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引			
1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間会計期間末残高相当額			
	器具備品	建物附属設備	合計
取得価額相当額	393,859千円	653,585千円	1,047,445千円
減価償却累計額相当額	362,663千円	432,018千円	794,681千円
中間会計期間末残高相当額	31,196千円	221,567千円	252,764千円
2. 未経過リース料中間会計期間末残高相当額			
1年以内		40,932千円	
1年超		155,856千円	
合計		196,788千円	
3. 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額			
支払リース料		21,695千円	
減価償却費相当額		18,618千円	
支払利息相当額		1,365千円	
4. 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法			
(1) 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。			
(2) 利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。			

## (金融商品関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

平成25年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりであります。

(単位:千円)

	中間貸借対照表 計上額	時価	差額
(1)預金	6,582,629	6,582,629	-
(2)未収委託者報酬	798,905	798,905	-
(3)未収運用受託報酬	16,374	16,374	-
(4)未収投資助言報酬	11,555	11,555	-
(5)未収収益	1,121,050	1,121,050	-
(6)投資有価証券 その他の有価証券	17,387	17,387	-
資産計	8,547,903	8,547,903	-
(1)未払手数料	403,314	403,314	-
(2)未払費用	1,112,548	1,112,548	-
(3)未払法人税等	707,521	707,521	-
(4)長期未払費用	266,926	266,926	-
負債計	2,490,312	2,490,312	-
デリバティブ取引 (*1) ヘッジ会計が適用されていないもの	13,480	13,480	-
デリバティブ取引計	13,480	13,480	-

(\*1)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債権となる項目については、正の値で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

#### 資 産

(1)預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬、(4)未収投資助言報酬及び(5)未収収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6)投資有価証券

投資有価証券は其他有価証券に区分されており、時価については、基準価額によっております。

また、有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照下さい。

#### 負 債

(1)未払手数料、(2)未払費用及び(3)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4)長期未払費用

時価については、支払見込額に基づく現在価値によっております。

#### デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照下さい。

(有価証券関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

#### その他有価証券

(単位:千円)

	種類	中間貸借対照表 計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	その他	17,188	17,100	88
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	その他	198	200	1
合計		17,387	17,300	87

当期中に売却したその他有価証券

(単位:千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	1,175	287	-
合計	1,175	287	-

## (デリバティブ取引関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日）

ヘッジ会計が適用されていないもの

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引について、取引の対象物は通貨のみであり、中間貸借対照表日における契約額又は契約において定められた元本相当額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

通貨関連（時価の算定方法は、先物為替相場によっております。）

(単位:千円)

区分		契約額等	うち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建	521,991	-	8,509	8,509
	米ドル				
	買建	624,892	-	5,983	5,983
	ユーロ				
米ドル					
シンガポールドル	68,703	-	94	94	
合計		1,365,262	-	13,480	13,480

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

当社は有形固定資産を保有していないため、記載しておりません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

当社の主要な顧客は一般投資家であり、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める顧客が存在しないため記載を省略しております。

## 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

## 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

## 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）



該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
1株当たり純資産額	91,719円57銭
1株当たり中間純利益金額	10,326円03銭

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。  
2. 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	当中間会計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
中間純利益金額(千円)	635,670
普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る中間純利益金額(千円)	635,670
普通株式の期中平均株式数(株)	61,560

## 第2【その他の関係法人の概況】

### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

本項を以下の記載内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

受託会社

名称 株式会社りそな銀行  
 資本金の額 279,928百万円（平成25年9月末現在）  
 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

<参考>再信託受託会社の概要

名称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社  
 資本金の額 51,000百万円（平成25年9月末現在）  
 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。  
 関係業務の概要 受託会社より委託を受け、当ファンドの信託事務の一部（信託財産の管理等）を行います。

販売会社

名称	資本金の額	事業の内容
エース証券株式会社	8,831百万円 （平成25年7月12日現在）	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社SBI証券	47,937百万円 （平成25年9月末現在）	
百五証券株式会社	3,000百万円 （平成25年12月末現在）	
楽天証券株式会社	7,495百万円 （平成25年3月末現在）	
マネックス証券株式会社	7,425百万円 （平成25年9月末現在）	
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円 （平成25年9月末現在）	
株式会社三井住友銀行	1,770,996百万円 （平成25年9月末現在）	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社群馬銀行	48,652百万円 （平成25年9月末現在）	
株式会社関西アーバン銀行	47,039百万円 （平成25年9月末現在）	
株式会社千葉銀行	145,069百万円 （平成25年9月末現在）	
三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円 （平成25年3月末現在）	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

## 投資顧問会社

名称 ドイチェ・アセット&ウェルス・マネジメント・インベストメントGmbH  
資本金の額 11,500万ユーロ（約160億円）（平成25年3月末現在）  
事業の内容 有価証券等に係る投資顧問業務及びその業務に付帯関連する一切の業務を営んでいます。

（注）ユーロの円換算は、便宜上、平成26年1月末現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1ユーロ＝139.44円）によります。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年1月8日

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社  
取締役会 御中

### あらた監査法人

指定社員 公認会計士 荒川 進  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているDWS ロシア株式ファンドの平成25年6月18日から平成25年12月16日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、DWS ロシア株式ファンドの平成25年12月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成25年12月6日

ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野島 浩一郎

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているドイチェ・アセット・マネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

### 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 上記は、当社が、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。